

# 中成进出口股份有限公司 二〇〇三年半年度报告

二〇〇三年八月十四日

## 目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	2
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	4
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第五节	管理层讨论与分析.....	5
第六节	重要事项.....	11
第七节	财务报告.....	17
	一、财务会计报表.....	17
	二、会计报表附注.....	33
第八节	备查文件.....	63

## 第一节 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长邹宝中先生、总经理陈龙波先生、财务负责人兼财务部总经理马茂先先生声明：保证半年度报告中的财务报告真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司简介

1、公司名称：中成进出口股份有限公司

英文名称：CHINA NATIONAL COMPLETE PLANT IMPORT & EXPORT  
CORP. LTD.

2、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：中成股份

股票代码：000151

3、公司注册地址：北京市丰台区科学城10D地块2号楼

办公地址：北京市安定门西滨河路9号

邮政编码：100011

电子信箱：complant @ complant-ltd.com

4、公司法定代表人：邹宝中

5、公司董事会秘书：戎蓓

联系地址：北京市安定门西滨河路9号

联系电话：（010）64218520

传真：（010）64251026

电子信箱：complant @ complant-ltd.com

6、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地：北京市安定门西滨河路9号

## 7、其它有关资料

公司首次注册日期：1999年3月1日

注册登记地点：国家工商行政管理总局

企业法人营业执照注册号：1000001003130

税务登记号码：110106710924101

公司聘请的会计师事务所：北京兴华会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市阜成门外大街2号万通新世界广场708室

## 二、主要财务数据和指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数 增减(%)
流动资产	739,940,290.84	810,104,139.54	-8.66%
流动负债	86,154,499.09	173,344,229.64	-50.30%
总资产	918,201,429.68	986,438,357.81	-6.92%
股东权益(不含少数股 东权益)	818,275,231.73	799,310,685.99	2.37%
每股净资产	2.76	2.70	2.22%
调整后的每股净资产	2.75	2.69	2.23%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润(元)	18,964,545.74	30,222,550.90	-37.25%
扣除非经常性损益后 的净利润(元)	18,865,516.26	30,151,592.00	-37.43%
每股收益(元/股)	0.06	0.10	-40.00%
净资产收益率	2.32%	3.69%	-36.59%
经营活动产生的现金 流量净额(元)	-126,569,866.05	-49,937,889.15	-153.45%

### 附：非经常性损益项目表

非经常性损益项目	金额
补贴收入	97,000.00
其他	2,029.48
合计	99,029.48

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股本结构未发生变动。

二、报告期末股东总数为49,212户。

三、持有本公司5%(含5%)以上股份的股东和前十位股东持股情况。

除控股股东中国成套设备进出口（集团）总公司外，公司没有持有5%（含5%）以上股份的股东。前十名股东的持股情况如下：

序号	股东名称（全称）	年度内增减	期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
1	中国成套设备进出口（集团）总公司	0	180,000,000	60.81%	未流通	无	国有法人股
2	安徽省外经建设（集团）公司	0	3,495,000	1.18%	未流通	未知	国有法人股
3	浙江中大（集团）股份有限公司	0	3,495,000	1.18%	未流通	未知	国有法人股
4	中国土产畜产进出口总公司	0	3,495,000	1.18%	未流通	未知	国有法人股
5	中国出国人员服务总公司	0	495,000	0.17%	未流通	未知	国有法人股
6	梁惠然	+412,000	412,000	0.14%	已流通	未知	社会公众股
7	上海高臣信息科技发展有限公司	+400,000	400,000	0.14%	已流通	未知	社会公众股
8	周宝娴	+367,200	367,200	0.12%	已流通	未知	社会公众股
9	普丰证券投资基金	+241,450	241,450	0.08%	已流通	未知	社会公众股
10	蔡子文	+230,000	230,000	0.08%	已流通	未知	社会公众股

注：1、中国成套设备进出口（集团）总公司为本公司最大持股股东，代表国家持有本公司股份18000 万股，占公司总股本的60.81%。报告期内其所持股份无增减变动，也无被质押、冻结或托管的情况；

2、前10 名股东中，中国成套设备进出口（集团）总公司与其它股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；其它法人股股东、流通股股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，本公司不清楚。

四、报告期内，公司控股股东或实际控制人没有发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

二、报告期内，董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

公司于2003年1月24日召开的二届四次董事会通过了关于提名聘任李峰伟先生为公司副总经理的议案（公告内容刊登在2003年1月28日的《中国证券报》和《证券时报》上）。

## 第五节 管理层讨论与分析

一、经营状况简要分析

上半年“非典”疫情对我公司这类以对外交往、谈判为日常主要工作形式的流通领域公司影响重大，公司面临暂时性的困难。在董事会的领导下，公司采取一些积极变通的措施，努力开展各项经营活动，同时强化内部管理，信息网络系统建设等工作，为公司今后发展奠定管理基础。

二、报告期内的主要经营情况

1、主营业务范围及主要经营状况

（1）公司主营成套设备与技术进出口、一般贸易和境外实业投资等业务，其中成套设备与技术进出口为公司的核心业务。

（2）截止本报告期末，缅甸一亿元优惠贷款项目的安装调试工作已进入后期，现柴油机生产线中的铸造车间、机加车间、装配车间和热处理车间已完成安装调试、培训和试生产，锻造车间正在进行设备安装和模具调试，原计划6月下旬对外移交，因“非典”原因致使部分项目的安装调试人员无法派出，工作受到影响，全部子项

的对外移交工作将推迟到9月。

摩洛哥诊疗所项目为公司2003年目标签约项目，该项目合同额约1.5亿元，拟利用中国政府优惠贷款建设。上半年已经完成了项目内部概算和对外报价准备。因“非典”原因，公司原计划派组赴摩报价和谈判工作推迟到7月份，目前工作组正在摩洛哥开展相应的工作。

积极开展新项目。主要有参与埃塞俄比亚Akaki纺织厂项目、马来西亚纸浆厂项目和孟加拉钢轨供货项目的投标，积极跟踪伊朗广播电视项目、孟加拉太阳能光电产品采购等大中型成套设备出口项目。

(3) 公司执行了向古巴出口32,000吨芸豆的采购、发运任务。该项目金额较大，涉及到采购、质量控制和租船等多道环节，公司重视对产品数量、质量和包装等情况的现场检查，并保持与买方代表、供货商、船方的良好沟通，及时解决有关问题，使芸豆出口业务得以顺利进行。

此外，公司还圆满执行了向古巴出口薄钢板、密胺板、汽车、摩托车、自行车轮胎及其他汽车配件、纺织品等，向朝鲜、厄利特尼亚出口军礼服，向特立尼达和多巴哥出口电脑桌、叉勺和坦桑尼亚三轮车等项目。

上半年新签向古巴出口乐器、舞蹈服装、笔记本、轮胎等合同600多万美元。新签向美国出口服装合同150万美元。因“非典”原因，出口古巴计算机项目古方推迟派专家来华，使合同商签时间推迟。

公司进口业务较上年同期规模及操作范围扩大，代理进口了农行计算机系统、建行外汇兑换机、施工机械设备、木材原木及板材、防火纤维和发电机等，经营额约1亿元。

在自营进口方面，公司正在积极探讨进口非洲的可可豆和墨西哥的黄麻、土耳其的大理石、棉短绒、棉籽粕和埃及大理石、亚麻等。

上半年公司完成2002年签定的向朝鲜1600火电厂、平壤地铁和烽火化工厂提供4000万元设备零配件项目的订货工作，并完成发货80%；公司中标向马其顿出口电脑设备项目，金额为1,181万元，目前项目物资已发运完毕，并已做好了技术服务的前期准备工作，拟于8月份派组赴马其顿进行技术服务。

(4) 自孟加拉政府宣布终止实施DAP项目以来，公司为项目的恢复和索赔做了

大量工作。我国政府有关部门和我驻孟使馆向孟方表明中国政府对解决问题的原则立场引起孟政府的重视，孟政府责成孟加拉化学工业公司（BCIC）与我公司协商解决项目问题。5月下旬，BCIC正式邀请我公司派团赴孟就项目的有关事宜进行会谈，因“非典”原因，该会谈推迟至7月份。6月上旬孟新任工业部长会见了我公司驻孟加拉代表处总代表，表示孟总理很关注DAP项目。我公司将利用这一契机，使DAP项目问题的解决朝着有利于我方的方向发展。

（5）中国-多哥有限公司上半年在生产经营和产品销售上继续保持稳定，顺利完成2002/2003榨季生产，全榨季共产糖9,953.15吨，比上榨季增产1,655.15吨；生产酒精1,200.6立方，比上榨季增产142.6立方。中吉纸业公司1—5月共生产文化纸463.6吨，销售553吨（含2002年库存），实现销售收入342,860美元；生产卫生纸49吨，销售68吨（含2002年库存），实现销售收入62,560美元。目前中吉纸业尚处于市场开拓初期，市场开拓工作已取得一定进展。

（6）继去年向古方提交了古巴文教用品厂项目可行性研究报告后，我公司与古方充分交换了意见，并于2003年3月派工作组赴古巴与古方商谈和签署了《会谈纪要》，明确了后续工作安排。目前，有关设备、模具和原材料询价及样品准备工作已经完成。现双方正在讨论创立合同及章程。

（7）上半年，公司董事会及股东大会分别审议并通过了关于出资收购吉尔吉斯BITEL有限责任公司80%的议案，后因BITEL股东出售意向有变而使谈判一直处于搁置状态。目前我公司仍在积极与其联系。

## 2、主营业务行业及地区构成情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减（%）
国外	253,653,886.66	-9.00%
国内	24,031,716.24	241.18%
合计	277,685,602.90	-2.84%

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
成套设备进出口	90,431,778.06	80,314,659.95	11.19%	-38.00%	-28.51%	-51.31%
一般贸易	162,915,383.89	137,241,078.04	15.76%	37.33%	31.76%	29.29%
境外经营	15,580,921.61	10,659,683.89	31.59%	-10.44%	1.50%	-20.29%
其他	8,757,519.34	7,770,169.14	11.27%	123.87%	139.97%	-34.59%
合计	277,685,602.90	235,985,591.02	15.02%	-2.84%	2.49%	-22.74%
其中：关联交易	59,046,118.98	52,749,554.80	10.66%	-40.47%	-30.75%	-54.13%
分产品						
云豆	121,301,510.41	99,145,347.53	18.27%	-	-	-
其中：关联交易	0	0	0	-	-	-
关联交易的定价原则	按照公平的市场价格定价					

3、报告期内公司的利润构成、主营业务、主营业务盈利能力没有发生重大变化；毛利率与上年度同期降低22.74%，主要是由于成套设备进出口业务收入及毛利率的降低。

4、报告期内公司没有对利润产生重大影响的其它经营业务活动；

5、报告期内公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况；

#### 6、经营中的问题与困难

(1) 由于前期项目实施任务较重，公司将较大的精力用于实施，对开发投入不足。上半年，公司根据重点目标市场，重新调整和完善了相应的市场开发组织，同时着手完善配套的管理体系，积极开展市场开发和项目开发工作。通过加大成套设备出口资源配置，在市场开拓和项目开发上增加人、财、物的投入。经过这一阶段的努力，已取得了一定的效果，重点跟踪项目明显增加，有些项目渐趋成熟。

(2) 由于贸易上以远期信用证付款方式比例较大，公司存在一定程度的收汇风险。公司为规避风险，在积极利用中国出口信贷投保方面做了很多工作。除继续争取利用保险工具外，公司将积极探索通过市场和业务结构多元化、决策的科学化与专业化以及业务环节实时监控等方式降低风险。

(3) 公司总体人才结构不尽合理，激励机制也不够完善。公司将加强人力资源

管理工作，进一步深化人事制度改革和薪酬制度改革，完善用人机制并注重对员工进行系统培训，逐步建立与公司业务发展相匹配的绩效考核体系和薪酬激励制度。

(4) 地方分公司存在效益下降等问题。公司将积极研究解决地方分公司存在的问题，尽快采取措施，促进地方分公司健康发展。

### 三、报告期内的投资情况

#### 1、募集资金项目的投资情况

募集资金总额	53,000 万元	本年度已使用募集资金总额	165 万元		
		已累计使用募集资金总额	29,613 万元		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
建设孟加拉吉大港 CUFL 尿素厂磷酸二铵厂的成套设备出口项目	18,550 万元	变更	11,195.5 万元		2002年8月17日由业主终止合同，现正进行清算和索赔
在吉尔吉斯共和国组建中吉阿克-喀佳斯造纸有限责任公司项目	5,689 万元	否	3,712 万元	420 万元	与计划进度一致，无重大差异
建设摩洛哥王国核能海水淡化示范厂的成套设备出口项目	22,000 万元	变更			商务合同未签署
投资组建大连中成进出口有限公司	5,000 万元	否	5,000 万元	281 万元	与计划进度一致，无重大差异
补充流动资金	1,765 万元	否	1,765 万元		与计划进度一致，无重大差异
合计	53,004 万元		21,672.5 万元	701 万元	
未达到计划进度和收益的说明	孟加拉磷酸二铵项目由于政府更迭，业主终止合同，造成没有按计划完成，现正进行清算和索赔。				

变更原因及变更程序	<p>摩洛哥王国核能海水淡化示范厂的成套设备出口项目原计划利用募集资金22,000 万元人民币，迄今，由于某些关键性技术问题难以达成一致，预计短期内，该项目的商务合同仍不能签订。</p> <p>建设孟加拉国吉大港 CUFL 尿素厂磷酸二铵生产厂的成套设备出口项目，原计划利用募集资金 18,550 万元，截止目前，已投入募集资金 11,195.5 万元人民币，其余 7,354.5 万元尚未投入。由于孟加拉政府更迭的原因，业主终止项目（公司已于 2002 年 8 月 28 日发布重大事项公告），目前已进入清算和索赔阶段。</p> <p>上述两项目的剩余募集资金合计为 29,354.5 万元人民币。如前所述，经本公司 2003 年 1 月 24 日召开的二届四次董事会会议审议通过，并经 2003 年 2 月 28 日本公司召开 2003 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金项目的议案》，公司变更建设孟加拉国吉大港 CUFL 尿素厂磷酸二铵生产厂的成套设备出口项目和建设摩洛哥王国核能海水淡化示范厂的成套设备出口项目剩余募集资金 29,354.5 万元人民币投向，将其中 2,580 万美元用于吉尔吉斯 BITEL 有限责任公司 80% 股权的收购、技术升级和扩容改造项目，其余 7,940.5 万元人民币用于补充流动资金，主要用于公司经营大宗商品出口业务，如自营向古巴出口芸豆业务等。</p> <p>公司已分别于 2003 年 1 月 28 日、3 月 3 日发布上述变更募集资金用途公告及临时股东大会决议公告。</p>
-----------	---

2、变更投资项目说明：

变更投资项目的资金总额	29,354.50 万元				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
收购吉尔吉斯 BITEL 有限责任公司 80% 股权	孟加拉吉大港 CUFL 尿素厂磷酸二铵厂的成套设备出口项目和摩洛哥王国核能海水淡化示范厂的成套设备出口项目	2,580 万美元			谈判处于搁置状态。
补充流动资金	摩洛哥王国核能海水淡化示范厂的成套设备出口项目	7,940.5 万元	7,940.5 万元		与计划进度一致，无重大差异
合计		29,354.5 万元	7,940.5 万元		
未达到计划进度和收益的说明	因 BITEL 股东出售意向有变而使谈判一直处于搁置状态。目前我公司仍在积极与其联系。				

截止本报告期末，尚未使用的募集资金按项目专户存储于银行。

3、公司没有重大非募集资金投资项目。

## 第六节 重要事项

一、公司2003年5月16日召开的2002年度股东大会审议通过的2002年度利润分配方案为：经兴华会计师事务所审计，公司2002年度共实现净利润为48,202,135.90元，加年初未分配利润2,725,427.13元，本次实际可供分配的利润为50,927,563.03元，同意按如下方式分配：提取10%法定盈余公积金5,681,960.40元；提取10%公益金5,681,960.40元；本次实际可供股东分配的利润为39,563,642.23元，以总股本29598万股为基数，每10股派发现金1.30元（含税），剩余未分配利润1,086,242.23元结转下年度分配。（详见2003年5月17日《中国证券报》、《证券时报》）。本次利润分配于2003年6月18日实施完毕（分配公告详见2003年6月12日《中国证券报》、《证券时报》）。

二、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

三、公司无报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并、资产重组事项。

四、报告期内重大关联交易

1、存在控制关系的关联方情况

## (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或企业类型	法定代表人
中国成套设备进出口(集团)总公司	北京市东城区安定门西滨河路9号	承担我国对外经济援助项目和对外提供一般物资援助	主要发起人	全民所有制	李志岷
中国-多哥有限公司	多哥洛美	制糖	子公司	有限责任	葛小和
北京中成高科贸有限责任公司	北京高新技术开发区丰台园	技术开发	子公司	有限责任	赵辉
北京中成越洋软件技术有限公司	北京市丰台区富丰路2号	软件开发	子公司	有限责任	郜卓
大连中成进出口有限公司	大连市中山区五五路三号	自营和代理进出口业务等	子公司	有限责任	王明富

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:万元)

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
中国成套设备进出口(集团)总公司	40,000			40,000
中国-多哥有限公司	\$25			\$25
北京中成高科贸有限责任公司	294			294
北京中成越洋软件技术有限公司	600			600
大连中成进出口有限公司	5,570			5,570

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化 (单位: 万元)

企业名称	年初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国成套设备进出口(集团)总公司	48,606.08	60.81%	1,124.78				49,730.86	60.81%
中国-多哥有限公司	2,857.98	100%	369.76		689.40		2,538.34	100%
北京中成高科贸有限责任公司	47.32	51%			9.46		37.86	51%
北京中成越洋软件技术有限公司	331.81	68%			36.35		295.46	68%
大连中成进出口有限公司	5,061.58	89.77%	219.58				5,281.16	89.77%

## 2、不存在控制关系的关联方情况:

企业名称	与本企业关系
安徽省外经建设(集团)公司	发起人
浙江中大(集团)股份有限公司	发起人
中国土畜产进出口总公司	发起人
中国出国人员服务总公司	发起人
中国成套设备进出口上海公司	同一母公司
中国成套设备进出口天津公司	同一母公司
中国成套设备进出口丹东分公司	同一母公司
中国成套设备进出口大连公司	同一母公司
中国成套设备进出口广州股份有限公司	同一母公司
中国成套设备进出口云南股份有限公司	同一母公司
中成国际运输公司	同一母公司
中成工贸公司	同一母公司
中吉纸业股份公司	参股公司

### 3、关联方交易情况

#### (1) 商标使用许可

根据中国成套设备进出口（集团）总公司与本公司签订的《服务商标使用许可协议》，本公司被授予服务商标“COMPLANT”的使用许可。

#### (2) 代理

根据中国成套设备进出口（集团）总公司与本公司签订的《代理协议》，中国成套设备进出口（集团）总公司代理本公司从事缔结协议、索赔与诉讼等业务活动。本公司以中国成套设备进出口（集团）总公司及其子公司名义签订的合同在本期实现的收入总额为 5,860.65 万元，占本期主营业务收入的 21.11%。

#### (3) 经营协作

根据中国成套设备进出口（集团）总公司与本公司签订的《经营协作协议》，中国成套设备进出口（集团）总公司以市场的公平合理价格为本公司提供经营协作。

#### (4) 租赁

根据中国成套设备进出口（集团）总公司与本公司签订的《房屋租赁协议》，本公司于 2003 年 7 月 10 日向其支付今年上半年房租 170 万元。

#### (5) 担保

本公司与中国成套设备进出口（集团）总公司之间无互为担保情况；本期公司没有提供任何对外担保事项。

#### (6) 销售货物及提供技术服务

公司向参股公司中吉纸业股份公司出口一般物资及提供技术服务，本期按合同价格确认收入 439,668.33 元，截止 2003 年 6 月 30 日累计未结算的款项为 6,026,114.22 元。

## 4、关联方往来发生额及余额

项目及关联方名称	款项性质	本期发生额	2003.06.30	2002.12.31
(1) 应收账款				
中吉纸业股份公司	货款	439,668.33	6,026,114.22	5,586,445.89
(2) 其他应收款				
中国成套设备进出口天津公司	业务往来款	-234,680.34	7,194,399.88	7,429,080.22
中国成套设备进出口上海公司	业务往来款	-1,192,874.99	4,342,209.40	5,535,084.39
中成工贸公司	业务往来款	-300,000.00		300,000.00
中吉纸业股份公司	待转投资款	0.00	6,734,119.58	6,734,119.58
(3) 其他应付款				
中国成套设备进出口天津公司	业务往来款	-50,000.00	100,000.00	150,000.00
(4) 应付股利				
中国成套设备进出口(集团)总公司	股利	-23,400,000.00		23,400,000.00
安徽省外经建设(集团)公司	股利	-454,350.00		454,350.00
浙江中大(集团)股份有限公司	股利	-454,350.00		454,350.00
中国土产畜产进出口总公司	股利	-454,350.00		454,350.00
中国出国人员服务总公司	股利	-64,350.00		64,350.00

## 五、重大合同及其履行

1、无报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项的信息；

2、无报告期内或持续到报告期内公司发生的重大担保事项。

3、无报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的信息。

4、无公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项；

六、报告期内的其他重大事件

无

## 第七节 财务会计报告（未经审计）

### 一、财务会计报表

## 合并资产负债表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2003年6月30日	2002年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	312,695,195.97	478,724,193.21
短期投资			58,500.00
应收票据			
应收股利		371,000.00	371,000.00
应收利息			
应收账款	2	286,864,187.53	166,454,388.22
其他应收款	3	34,430,220.58	31,964,655.60
预付账款	4	25,991,523.14	24,616,282.54
应收补贴款	5	24,253,604.19	24,193,614.80
存货	6	54,158,179.37	82,551,418.07
待摊费用	7	1,176,380.06	1,170,087.10
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		739,940,290.84	810,104,139.54
长期投资：			
长期股权投资	8	122,613,625.90	119,427,695.07
长期债权投资			
长期投资合计		122,613,625.90	119,427,695.07
固定资产：			
固定资产原价	9	94,157,088.10	91,950,129.40
减：累计折旧	9	58,919,033.57	55,771,740.99
固定资产净值		35,238,054.53	36,178,388.41
减：固定资产减值准备		465,330.04	465,330.04
固定资产净额		34,772,724.49	35,713,058.37
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
固定资产合计		34,772,724.49	35,713,058.37
无形资产及其他资产：			
无形资产	10	20,845,777.83	21,156,542.19
长期待摊费用		29,010.62	36,922.64
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		20,874,788.45	21,193,464.83
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		918,201,429.68	986,438,357.81

公司负责人：邹宝中

财务负责人：马茂先

制表人：吕加善

## 合并资产负债表（续）

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2003年6月30日	2002年12月31日
流动负债：			
短期借款			
应付票据		2,500,000.00	2,424,045.50
应付账款	11	65,663,779.12	73,399,991.06
预收账款	12	14,854,173.75	57,636,691.34
应付工资		1,542,053.89	1,851,754.92
应付福利费		2,707,739.60	2,721,017.93
应付股利	13		38,477,400.00
应交税金	14	-12,407,607.48	-16,852,163.28
其他应付款		313,919.45	5,421.40
其他应付款	15	10,423,491.45	13,144,733.89
预提费用	16	556,949.31	535,336.88
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		86,154,499.09	173,344,229.64
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	17	5,999,253.75	5,999,253.75
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		5,999,253.75	5,999,253.75
递延税项			
递延税款贷项			
负债合计		92,153,752.84	179,343,483.39
少数股东权益		7,772,445.11	7,784,188.43
所有者权益（或股东权益）			
实收资本（或股本）	18	295,980,000.00	295,980,000.00
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		295,980,000.00	295,980,000.00
资本公积	19	444,200,318.76	444,200,318.76
盈余公积	20	58,044,125.00	58,044,125.00
其中：法定公益金		29,022,062.50	29,022,062.50
未分配利润	21	20,050,787.97	1,086,242.23
所有者权益（或股东权益）合计		818,275,231.73	799,310,685.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		918,201,429.68	986,438,357.81

公司负责人：邹宝中

财务负责人：马茂先

制表人：吕加善

## 合并利润表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003年1-6月	2002年1-6月
<b>一、主营业务收入</b>	22	277,685,602.90	285,797,275.39
减：主营业务成本	22	235,985,591.02	230,251,200.00
主营业务税金及附加		318,515.55	336,626.98
<b>二、主营业务利润</b>		41,381,496.33	55,209,448.41
加：其他业务利润		464,274.78	814,271.16
减：营业费用		8,469,075.51	10,028,274.21
管理费用		16,181,684.38	13,402,228.14
财务费用	23	-2,878,532.84	-2,423,282.11
<b>三、营业利润</b>		20,073,544.06	35,016,499.33
加：投资收益	24	2,029,068.58	605,075.68
补贴收入		97,000.00	80,000.00
营业外收入	25	10,931.04	28,392.90
减：营业外支出	26	8,901.56	37,434.00
<b>四、利润总额</b>		22,201,642.12	35,692,533.91
减：所得税		3,248,839.70	5,803,192.40
少数股东损益		-11,743.32	-333,209.39
<b>五、净利润</b>		18,964,545.74	30,222,550.90

公司负责人：邹宝中

财务负责人：马茂先

制表人：吕加善

## 合并利润分配表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003年1-6月	2002年1-6月
一、净利润		18,964,545.74	30,222,550.90
加：年初未分配利润		1,086,242.23	2,725,427.13
其他转入			
二、可供分配的利润		20,050,787.97	32,947,978.03
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
三、可供股东分配的利润		20,050,787.97	32,947,978.03
减：已分配优先股股利			
提取任意公积金			
应分配普通股股利			
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		20,050,787.97	32,947,978.03

公司负责人：邹宝中

财务负责人：马茂先

制表人：吕加善

## 合并现金流量表

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2003年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	189,971,170.95
收到的税费返还	2	5,713,066.68
收到的其他与经营活动有关的现金	3	19,221,071.19
经营活动产生的现金流入小计	4	214,905,308.82
购买商品、接受劳务支付的现金	5	293,646,938.56
支付给职工以及为职工支付的现金	6	9,703,463.26
支付的各项税费	7	12,129,682.66
支付的其它与经营活动有关的现金	8	25,995,090.39
经营活动产生的现金流出小计	9	341,475,174.87
经营活动产生的现金流量净额	10	-126,569,866.05
二、投资活动产生的现金流量：	11	
收回投资所收到的现金	12	58,500.00
取得投资收益所收到的现金	13	20,712.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	14	
收到的其他与投资活动有关的现金	15	
投资活动产生的现金流入小计	16	79,212.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	1,053,889.30
投资所支付的现金	18	
支付的其他与投资活动有关的现金	19	
投资活动产生的现金流出小计	20	1,053,889.30
投资活动产生的现金流量净额	21	-974,676.55
三、筹资活动产生的现金流量：	22	
吸收投资所收到的现金	23	
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
筹资活动产生的现金流入小计	26	
偿还债务所支付的现金	27	
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	28	38,477,400.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	68,250.00
筹资活动产生的现金流出小计	30	38,545,650.00
筹资活动产生的现金流量净额	31	-38,545,650.00
四、汇率变动对现金的影响额	32	61,195.36
五、现金及现金等价物净增加额	33	-166,028,997.24

补 充 资 料

1.将净利润调节为经营活动的现金流量:	行次	金 额
净利润	34	18,964,545.74
加: 少数股东损益	35	-11,743.32
计提的资产减值准备	36	6,027,059.33
固定资产折旧	37	3,180,571.62
无形资产摊销	38	310,764.36
长期待摊费用摊销	39	7,912.02
待摊费用减少(减: 增加)	40	-6,292.96
预提费用增加(减: 减少)	41	21,612.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	42	2,751.56
固定资产报废损失	43	
财务费用	44	
投资损失(减: 收益)	45	-2,029,068.58
递延税款贷项(减: 借项)	46	
存货的减少(减: 增加)	47	28,393,238.70
经营性应收项目的减少(减: 增加)	48	-132,765,523.97
经营性应付项目的增加(减: 减少)	49	-48,733,942.98
其他	50	68,250.00
经营活动产生的现金流量净额	51	-126,569,866.05
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动	52	
债务转为资本	53	
一年内到期的可转换公司债券	54	
融资租入固定资产	55	
3.现金及现金等价物净增加情况:	56	
现金的期末余额	57	312,695,195.97
减: 现金的期初余额	58	478,724,193.21
加: 现金等价物的期末余额	59	
减: 现金等价物的期初余额	60	
现金及现金等价物净增加额	61	-166,028,997.24

公司负责人: 邹宝中

财务负责人: 马茂先

制表人: 吕加善

## 资产负债表

编制单位：中成进出口股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

资 产	附注	2003年6月30日	2002年12月31日
流动资产：			
货币资金		258,976,918.43	420,998,025.70
短期投资			
应收票据			
应收股利		371,000.00	371,000.00
应收利息			
应收账款	1	281,800,641.50	165,206,742.42
其他应收款	2	24,732,322.84	29,091,210.77
预付账款		21,138,405.84	20,368,484.09
应收补贴款		18,193,794.83	18,586,086.54
存货		27,568,329.39	51,777,532.20
待摊费用		1,167,390.10	1,167,390.10
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		633,948,802.93	707,566,471.82
长期投资：			
长期股权投资	3	203,391,853.78	201,664,593.82
长期债权投资			
长期投资合计		203,391,853.78	201,664,593.82
固定资产：			
固定资产原价		85,679,939.50	83,747,591.10
减：累计折旧		52,532,241.11	49,855,388.46
固定资产净值		33,147,698.39	33,892,202.64
减：固定资产减值准备		465,330.04	465,330.04
固定资产净额		32,682,368.35	33,426,872.60
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
固定资产合计		32,682,368.35	33,426,872.60
无形资产及其他资产：			
无形资产		14,657,931.67	14,815,884.85
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		14,657,931.67	14,815,884.85
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		884,680,956.73	957,473,823.09

公司负责人：邹宝中

财务负责人：马茂先

制表人：吕加善

## 资产负债表（续）

编制单位：中成进出口股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2003年6月30日	2002年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付票据		2,500,000.00	
应付账款		57,239,130.48	64,611,647.43
预收账款		9,689,834.47	55,101,001.20
应付工资		99,193.30	1,044,407.30
应付福利费		2,223,178.70	2,228,202.46
应付股利			38,477,400.00
应交税金		-9,899,794.92	-16,686,495.35
其他应交款		311,843.43	5,143.02
其他应付款		4,242,339.54	13,381,831.04
预提费用			
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>66,405,725.00</b>	<b>158,163,137.10</b>
<b>长期负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
<b>长期负债合计</b>			
<b>递延税项</b>			
递延税款贷项			
<b>负债合计</b>		<b>66,405,725.00</b>	<b>158,163,137.10</b>
<b>少数股东权益</b>			
<b>所有者权益（或股东权益）</b>			
实收资本（或股本）		295,980,000.00	295,980,000.00
减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		295,980,000.00	295,980,000.00
资本公积		444,200,318.76	444,200,318.76
盈余公积		50,044,414.80	50,044,414.80
其中：法定公益金		25,022,207.40	25,022,207.40
未分配利润		28,050,498.17	9,085,952.43
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>818,275,231.73</b>	<b>799,310,685.99</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>884,680,956.73</b>	<b>957,473,823.09</b>

公司负责人：邹宝中

财务负责人：马茂先

制表人：吕加善

## 利 润 表

编制单位：中成进出口股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

项 目	附注	2003年1-6月	2002年1-6月
<b>一、主营业务收入</b>	4	221,755,993.87	267,596,383.95
减：主营业务成本	4	189,607,619.64	219,024,458.46
主营业务税金及附加		105,124.02	333,019.31
<b>二、主营业务利润</b>		32,043,250.21	48,238,906.18
加：其他业务利润		380,114.49	814,271.16
减：营业费用		6,426,800.81	9,264,141.27
管理费用		13,214,155.08	11,898,453.66
财务费用		-1,993,018.76	-3,222,541.29
<b>三、营业利润</b>		14,775,427.57	31,113,123.70
加：投资收益	5	7,443,659.43	4,842,718.63
补贴收入			80,000.00
营业外收入		3,200.00	27,334.97
减：营业外支出		8,901.56	37,434.00
<b>四、利润总额</b>		22,213,385.44	36,025,743.30
减：所得税		3,248,839.70	5,803,192.40
<b>五、净利润</b>		18,964,545.74	30,222,550.90

公司负责人：邹宝中

财务负责人：马茂先

制表人：吕加善

## 利润分配表

编制单位：中成进出口股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

项 目	附注	2003年 1-6	2002年 1-6
一、净利润		18,964,545.74	30,222,550.90
加：年初未分配利润		9,085,952.43	9,001,643.71
其他转入			
二、可供分配的利润		28,050,498.17	39,224,194.61
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
三、可供股东分配的利润		28,050,498.17	39,224,194.61
减：已分配优先股股利			
提取任意公积金			
应分配普通股股利			
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		28,050,498.17	39,224,194.61

公司负责人：邹宝中

财务负责人：马茂先

制表人：吕加善

## 现金流量表

编制单位：中成进出口股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

项 目	行次	2003年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1	134,916,439.87
收到的税费返还	2	4,781,128.44
收到的其他与经营活动有关的现金	3	17,388,918.56
经营活动产生的现金流入小计	4	157,086,486.87
购买商品、接受劳务支付的现金	5	242,685,916.98
支付给职工以及为职工支付的现金	6	4,288,643.08
支付的各项税费	7	11,276,474.58
支付的其它与经营活动有关的现金	8	21,592,825.86
经营活动产生的现金流出小计	9	279,843,860.50
经营活动产生的现金流量净额	10	-122,757,373.63
二、投资活动产生的现金流量：	11	
收回投资所收到的现金	12	
取得投资收益所收到的现金	13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	14	
收到的其他与投资活动有关的现金	15	
投资活动产生的现金流入小计	16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	779,279.00
投资所支付的现金	18	
支付的其他与投资活动有关的现金	19	
投资活动产生的现金流出小计	20	779,279.00
投资活动产生的现金流量净额	21	-779,279.00
三、筹资活动产生的现金流量：	22	
吸收投资所收到的现金	23	
借款所收到的现金	24	
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	
筹资活动产生的现金流入小计	26	
偿还债务所支付的现金	27	
分配股利或利润和偿付利息所支付的现金	28	38,477,400.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	29	68,250.00
筹资活动产生的现金流出小计	30	38,545,650.00
筹资活动产生的现金流量净额	31	-38,545,650.00
四、汇率变动对现金的影响额	32	61,195.36
五、现金及现金等价物净增加额	33	-162,021,107.27

## 补 充 资 料

1.将净利润调节为经营活动的现金流量:	行次	金 额
净利润	34	18,964,545.74
加: 少数股东损益	35	
计提的资产减值准备	36	5,883,059.33
固定资产折旧	37	2,710,131.69
无形资产摊销	38	157,953.18
长期待摊费用摊销	39	
待摊费用减少(减: 增加)	40	
预提费用增加(减: 减少)	41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	42	2,751.56
固定资产报废损失	43	
财务费用	44	
投资损失(减: 收益)	45	-7,443,659.43
递延税款贷项(减: 借项)	46	
存货的减少(减: 增加)	47	24,209,202.81
经营性应收项目的减少(减: 增加)	48	-114,029,596.41
经营性应付项目的增加(减: 减少)	49	-53,280,012.10
其他	50	68,250.00
经营活动产生的现金流量净额	51	-122,757,373.63
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动	52	
债务转为资本	53	
一年内到期的可转换公司债券	54	
融资租入固定资产	55	
3.现金及现金等价物净增加情况:	56	
现金的期末余额	57	258,976,918.43
减: 现金的期初余额	58	420,998,025.70
加: 现金等价物的期末余额	59	
减: 现金等价物的期初余额	60	
现金及现金等价物净增加额	61	-162,021,107.27

公司负责人: 邹宝中

财务负责人: 马茂先

制表人: 吕加善

资产负债表附表1

## 资产减值准备明细表

编制单位：中成进出口股份有限公司

2003年6月30日

单位：元

项目	期初余额	本年增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升 转出数	其他原因转 出数	合计	
<b>一、坏帐准备合计</b>	18,252,278.50	6,029,394.54			166,710.04	24,114,963.00
其中：应收帐款	14,470,640.18	6,029,394.54				20,500,034.72
其他应收款	3,781,638.32				166,710.04	3,614,928.28
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>						
其中：股票投资						
债券投资						
<b>三、存货跌价准备</b>	1,128,149.15	144,000.00				1,272,149.15
其中：库存商品	1,128,149.15	144,000.00				1,272,149.15
原材料						
其他						
<b>四、长期投资跌价准备</b>						
其中：长期股权投资						
长期债券投 资						
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	465,330.04					465,330.04
其中：房屋、建筑物	19,680.12					19,680.12
机器设备	445,649.92					445,649.92
<b>六、无形资产减值准备</b>						
其中：专利权						
商标权						
<b>七、在建工程减值准备</b>						
<b>八、委托贷款减值准备</b>						

公司负责人：邹宝中

财务负责人：马茂先

制表人：吕加善

## 合并利润表附表 (一)

2003年1-6月

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

报告期利润	净资产收益率		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.06%	5.12%	0.14	0.14
营业利润	2.45%	2.48%	0.07	0.07
净利润	2.32%	2.34%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后的净利润	2.31%	2.33%	0.06	0.06

公司负责人：邹宝中

财务负责人：马茂先

制表人：吕加善

## 合并利润表附表 (二)

2003年1-6月

编制单位：中成进出口股份有限公司

单位：元

项目	本年累计数		追溯调整后上年度数	
	母公司	合并	母公司	合并
1、出售处置部门或投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）的利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）的利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

公司负责人：邹宝中

财务负责人：马茂先

制表人：吕加善

## 二、会计报表附注

### 中成进出口股份有限公司 2003 年半年度报告会计报表附注

#### 一、公司简介

中成进出口股份有限公司（以下简称本公司）成立于 1999 年 3 月 1 日，是由中国成套设备进出口（集团）总公司作为主发起人，联合安徽省外经建设（集团）公司、浙江中大（集团）股份有限公司、中国土产畜产进出口总公司、中国出国人员服务总公司以发起方式设立的公司。本公司经济性质为股份有限公司，所属行业系外经贸行业。经营范围为：自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其他商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承担我国对外经济技术援助项目和对外提供一般物资援助项目，承包各类境外工程和境内外资工程；提供经济、贸易、技术、信息的咨询和交流服务；保险兼业代理（代理险种、期限以许可证为准）。

本公司经中国证监会以证监发行字（2000）108 号文批准向社会公开发行人民币 A 股 7000 万股，于 2000 年 8 月 14 日上网定价发行，9 月 6 日成功上市交易，股票代码 000151。

#### 二、会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

##### 1、会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》。

##### 2、会计年度

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5、 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月一日市场汇率折合本位币入账，期末将外币账户余额按期末汇率进行调整，因汇率变动发生的差额，作为汇兑损益，分别按下列情况处理：

(1) 在筹建期间发生的汇兑损益，计入开办费；

(2) 与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；

(3) 除上述情况外，汇兑损益均计入财务费用。

### 6、外币会计报表折算方法

按照财政部财会字（1995）11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时市场汇率折算为人民币；资产、负债类项目以合并会计报表决算日的市场汇率折算为人民币；损益类项目以合并会计报表的平均汇率折算为人民币。

### 7、现金等价物的确认标准

现金等价物的确认标准为企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8、坏账核算方法

坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的，或因债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。根据本公司董事会决议，坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款，坏账准备的计提方法为按账龄分析法结合实际情况计提。具体比例如

下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

#### 9、存货核算方法

存货包括原材料、产成品、库存商品、委托代销商品、分期收款发出商品、低值易耗品、包装物及其他等。

存货购进按实际成本计价，存货发出采用个别计价法结转成本；低值易耗品采用五五摊销法；存货盘存方法为永续盘存制；期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价损失准备计入当期损益。

#### 10、短期投资核算方法

根据《企业会计准则--投资》规定，短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入账；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。短期投资在期末按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按投资类别计算并确定所计提的跌价损失准备并计入当期损益。

#### 11、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

长期股权投资按投资时实际支付的全部价款入账；本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算；当年投资损益为应享有或分担的被

投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。

### (2) 长期债权投资

长期债权投资成本扣除相关费用及应收利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资溢价或折价。利息收入以其收回的可能性来确认。

### (3) 长期投资减值准备

由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资账面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值准备计入当期投资损失。

## 12、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年、单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、专用设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价：按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的原价和预计使用年限扣除净残值确定其折旧率。已计提减值准备的固定资产，应当按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，应当按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

(5) 固定资产减值准备的计提：某项固定资产如果市价持续下跌，或因技术陈旧、损坏、长期闲置以及其他经济原因导致其可收回金额低于账面价值的，按该项目固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 13、在建工程核算方法

在建工程指正在新建、待安装或改造之中的房屋及建筑物、设备、其他固定资产及购建费用尚未归集完整待验收的运输设备。在建工程自达到预定可使用状态起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产。

利息资本化的方法：为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化。

在建工程减值准备：期末，对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生了减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 14、无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际发生额核算，自取得当月起在受益年限内分期平均摊销。

期末，检查各项无形资产预计给本公司带来的经济利益的能力，当存在①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值准备的情形的前提下，按账面价值与可收回金额孰低计量，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### 15、长期待摊费用摊销方法

开办费在公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期内平均摊销。

#### 16、借款费用

(1) 借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认为费用。

(2) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

17、预计负债

a. 确认原则：如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠计量。

b. 计量方法：确认的预计负债金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入确认原则

商品销售：在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益很可能流入公司；与该商品相关的收入、成本能够可靠地计量时，确认为销售收入的实现。

提供劳务：公司在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

让渡资产使用权：他人使用本公司资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定。发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计

算确定。上述收入的确定并应同时满足：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

#### 19、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 20、合并报表的编制方法

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》和财会工字（1996）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目编制而成。合并时，子公司的会计政策按母公司的会计政策进行调整，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

#### 21、利润分配：

本公司章程规定税后利润按以下顺序分配：（1）弥补亏损（2）按净利润的10%提取法定盈余公积（3）按净利润的10%提取法定公益金（4）提取任意盈余公积金（5）分红

### 三、本年度会计政策、会计估计和合并会计报表范围变化的影响

本年度会计政策、会计估计和合并会计报表范围没有变化。

### 四、税项

1、增值税：销项税税率为17%，公司所属子公司北京中成越洋软件技术有限公司按6%征收；

2、营业税：代理收入按5%计征；

3、城建税：按应纳增值税和营业税额的7%计征；

4、教育费附加：按应纳增值税和营业税额的3%计征；

5、所得税：按照《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》等现行政策的规定，公司本部按15%税率缴纳所得税；公司所属上海和天津分公司不在开发区内开展生产经营活动，按33%税率属地缴纳所得税；公司从所属境外企业—中国-多哥有限公司取得的收益，根据丰国税批复（2002）095067号文规定，应纳税额按法定

税率33%计算，汇总纳税时按16.5%的税率抵扣。公司所属子公司北京中成越洋软件技术有限公司根据中关村科技园区的有关政策享受三减三免；公司所属大连中成进出口有限公司按33%缴纳所得税。

### 五、控股子公司及合营企业

本公司所控制的所有子公司和合营企业情况，合并报表的合并范围（货币单位除特别注明外，均为人民币）：

被投资单位全称	主营业务	注册资本	本公司投资额	本公司持股比例	是否合并
中国一多哥有限公司	制糖	25 万美元	1,368.61 万元	100%	是
北京中成高科贸有限责任公司	技术开发	294 万元	150 万元	51%	是
北京中成越洋软件技术有限公司	计算机软件开发	600 万元	408 万元	68%	是
大连中成进出口有限公司	进出口	5,570 万元	5,000 万元	89.77%	是

### 六、会计报表主要项目注释（货币单位：人民币元）

#### （一）合并报表主要项目注释：

#### 1、货币资金

项 目	2003年6月30日	2002年12月31日
现 金	5,325,594.75	7,205,441.17
银行存款	303,376,263.87	470,522,705.17
其他货币资金	3,993,337.35	996,046.87
<b>合 计</b>	<b>312,695,195.97</b>	<b>478,724,193.21</b>

注：本账户期末余额比期初减少34.68%，系由于本期支付商品采购款所致。

**2、应收账款**

账 龄	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	287,608,583.64	93.57%	14,127,251.88	151,513,166.09	83.74%	7,916,223.51
1—2年	6,497,265.60	2.11%	649,726.56	19,695,249.53	10.89%	2,722,778.65
2—3年	9,436,827.49	3.07%	2,831,048.26	6,598,057.62	3.65%	1,979,417.29
3—4年	1,520,579.64	0.49%	760,289.83	2,532,668.86	1.40%	1,266,334.43
4—5年	1,715,079.58	0.56%	1,545,831.89			
5年以上	585,886.30	0.19%	585,886.30	585,886.30	0.32%	585,886.30
<b>合计</b>	<b>307,364,222.25</b>	<b>100%</b>	<b>20,500,034.72</b>	<b>180,925,028.40</b>	<b>100%</b>	<b>14,470,640.18</b>

注：（1）、本账户期末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

（2）本账户期末余额中应收本公司之参股公司中吉纸业股份公司货款余额为6,026,114.22元。

（3）、应收账款期末余额中欠款金额最大的前五位债务人总金额为247,699,700.77元，占应收账款的比例为80.59%。

（4）、应收账款期末余额比期初增加了69.88%万元，其主要原因为增加出口古巴芸豆项目的应收款项，其债务人为古巴粮油公司。

**3、其他应收款**

账 龄	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	34,408,786.55	90.44%	1,487,954.10	30,520,861.75	85.38%	1,396,479.10
1—2年	1,398,402.73	3.68%	139,840.28	2,653,542.04	7.42%	265,354.24
2—3年	83,032.56	0.22%	24,909.77	371,803.50	1.04%	111,541.05
3—4年	270,196.96	0.71%	135,098.49	268,436.57	0.75%	134,218.29
4—5年	288,022.11	0.76%	230,417.69	288,022.11	0.81%	230,417.69
5年以上	1,596,707.95	4.20%	1,596,707.95	1,643,627.95	4.60%	1,643,627.95
<b>合计</b>	<b>38,045,148.86</b>	<b>100%</b>	<b>3,614,928.28</b>	<b>35,746,293.92</b>	<b>100%</b>	<b>3,781,638.32</b>

注：（1）、本账户期末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

（2）、其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五位债务人总金额为21,918,485.16元，占其他应收款的比例为57.61%。

（3）、期末应收关联企业—中国成套设备进出口天津公司7,194,399.88元，中国成套设备进出口上海公司4,342,209.40元，为本期应收该公司业务往来款。应收参股企业中吉纸业股份公司6,734,119.58元，为本公司为该公司支付的前期流动资金，待经双方确认后转为投资。

**4、预付账款**

账 龄	2003年6月30日		2002年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	25,468,837.45	97.99%	24,068,706.85	97.78%
1—2年	42,110.00	0.16%	544,575.69	2.21%
2—3年	480,575.69	1.85%	3,000.00	0.01%
3年以上				
<b>合 计</b>	<b>25,991,523.14</b>	<b>100%</b>	<b>24,616,282.54</b>	<b>100%</b>

注：本账户期末余额中无预付持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

### 5、应收补贴款

项 目	2003年6月30日	2002年12月31日
应收出口退税	24,253,604.19	24,193,614.80
<b>合 计</b>	<b>24,253,604.19</b>	<b>24,193,614.80</b>

### 6、 存货

项 目	2003年6月30日		2002年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	8,914,532.61		15,480,110.62	
产成品	10,941,069.07		11,209,287.88	
库存商品	6,897,612.80	1,272,149.15	8,124,905.78	1,128,149.15
分期收款发出商品	26,683,609.85		47,872,920.71	
低值易耗品	101,051.34		100,218.78	
其 他	1,892,452.85		892,123.45	
<b>合 计</b>	<b>55,430,328.52</b>	<b>1,272,149.15</b>	<b>83,679,567.22</b>	<b>1,128,149.15</b>

注：(1)、存货可变现净值是以预计售价减去销售所必需的预算费用后的价值。

(2)、存货期末数比期初数减少33.76%，主要原因是分期收款发出商品--出口古巴轻工物资合同执行完毕，存货转入主营业务成本所致。

**7、待摊费用**

项 目	期初余额	本期发生数	本期摊销	期末余额
租赁费	2,697.00	11,986.60	5,693.64	8,989.96
待转进项税	1,165,315.10			1,165,315.10
其 他	2,075.00			2,075.00
<b>合 计</b>	<b>1,170,087.10</b>	<b>11,986.60</b>	<b>5,693.64</b>	<b>1,176,380.06</b>

**8、长期投资**

明细项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资	119,427,695.07	3,185,930.83		122,613,625.90
<b>合 计</b>	<b>119,427,695.07</b>	<b>3,185,930.83</b>		<b>122,613,625.90</b>

**(一) 股票投资**

被投资单位名称	股份类别	持股比例	持股数量	投资金额	期末市值
申能股份有限公司	法人股		11万股	310,500.00	1,302,400.00
<b>合 计</b>			<b>11万股</b>	<b>310,500.00</b>	<b>1,302,400.00</b>

**(二) 其他股权投资****[1]、其他股权投资明细：**

被投资单位 名称	投资 期限	初始 投资额	投资成本 (1)	持股 比例	本期损益增 减额(2)	累计权益增 减额(3)	期末金额 (4)=(1)+(3)	减值 准备
宁夏星日电子 股份公司	无限 期	769,200.00	769,200.00	0.99%	0	0	769,200.00	
中国成套设备 进出口云南股 份有限公司	长期	5,000,000.00	5,000,000.00	15.60%	0	0	5,000,000.00	
北京丰科汇有 限责任公司	20年	3,510,000.00	3,510,000.00	45%	0	-443,368.77	3,066,631.23	
中国成套设备 进出口广州股 份有限公司	长期	2,320,000.00	2,320,000.00	4%	0	0	2,320,000.00	
泛成国际货运 有限公司	15年	14,204,287.83	14,204,287.83	50%	623,100.65	4,690,881.80	18,895,169.63	
中吉纸业股份 公司	长期	37,124,992.00	37,124,992.00	27.5%	0	0	37,124,992.00	
东华工程科技 股份有限公司	长期	6,500,000.00	6,500,000.00	13%	0	0	6,500,000.00	
中关村丰台园 中成科技创业 投资有限公司	50年	50,000,000.00	50,000,000.00	46.3%	917,255.18	943,764.27	50,943,764.27	
中成国际运输 有限公司		750,000.00	750,000.00	5%	0	0	750,000.00	
<b>合计</b>		<b>120,178,479.83</b>	<b>120,178,479.83</b>		<b>1,540,353.83</b>	<b>5,191,274.30</b>	<b>125,369,757.13</b>	

注：(1)、中吉纸业股份公司：根据中吉双方签订的协议，该项目总投资20,689万元（其中一期总投资为12,901万元），其中吉方投资15,000万元，占72.5%，本公司投资5,689万元，占27.5%。截止2003年6月30日，本公司已累计投入3,712.50万元，其中本期投资164.56万元。

(2)、泛成国际货运有限公司为外商投资企业，中外双方各占50%股权，由于本公司无实质控制权，故按权益法核算，未纳入合并会计报表范围。

**[2]、股权投资差额期末余额为-3,066,631.23元，其明细内容为：**

被投资单位名称	初始金额	股权投资差异 产生原因	摊销 期限	本期摊 销	累计摊销	摊销余额
北京丰科汇有限 责任公司	-3,471,658.00	购买日权益高 于购买日价格 的差异	10年	0.00	-405,026.77	-3,066,631.23
<b>合 计</b>	<b>-3,471,658.00</b>			<b>0.00</b>	<b>-405,026.77</b>	<b>-3,066,631.23</b>

注：本公司控股子公司中成高科贸有限公司，以专有饲料配方技术投资北京丰科汇有限责任公司，产生长期股权投资贷方差额 3,471,658.00 元，分 10 年摊销，至 2001 年 12 月 31 日已摊销-405,026.77 元。根据企业会计准则的规定，在确认被投资单位发生的净亏损而使长期股权投资账面价值减至零时，尚未摊销的股权投资差额当期不再摊销。由于本公司对北京丰科汇有限责任公司投资的账面价值已减至零，因此本期不再摊销其股权投资差额。

**9、固定资产及累计折旧****(1) 固定资产原价**

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	62,849,677.00	320,160.00		63,169,837.00
专用设备	10,486,897.37	19,983.40		10,506,880.77
运输工具	10,696,494.11	1,252,340.00		11,948,834.11
其他设备	7,917,060.92	650,505.90	36,030.60	8,531,536.22
<b>合 计</b>	<b>91,950,129.40</b>	<b>2,242,989.30</b>	<b>36,030.60</b>	<b>94,157,088.10</b>

## (2) 累计折旧

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	36,840,150.79	894,016.01		37,734,166.80
专用设备	8,297,477.47	373,641.78		8,671,119.25
运输工具	4,898,481.55	1,514,041.26		6,412,522.81
其他设备	5,735,631.18	398,872.57	33,279.04	6,101,224.71
<b>合 计</b>	<b>55,771,740.99</b>	<b>3,180,571.62</b>	<b>33,279.04</b>	<b>58,919,033.57</b>

(3) 固定资产净值 **35,238,054.53**(4) 固定资产减值准备 **465,330.04**(5) 固定资产净额 **34,772,724.49**

## 10、无形资产

种类	取得方式	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	本期转出	期末余额	剩余摊销期限
土地使用权-上海分公司	出让	12,561,000.00	11,786,405.00		125,610.00	900,205.00		11,660,795.00	46.8年
土地使用权-天津分公司	出让	3,234,320.00	3,029,479.85		32,343.18	237,183.33		2,997,136.67	46.7年
土地使用权-大连公司	出让	4,983,000.00	4,930,657.34		62,811.18	115,153.84		4,867,846.16	38.8年
治疗仪经营权		600,000.00	420,000.00		30,000.00	210,000.00		390,000.00	6年
ERP 专有技术		1,200,000.00	990,000.00		60,000.00	270,000.00		930,000.00.00	7.75年
<b>合 计</b>		<b>22,578,320.00</b>	<b>21,156,542.19</b>		<b>310,764.36</b>	<b>1,732,542.17</b>		<b>20,845,777.83</b>	-

注：本公司未计提无形资产减值准备。

## 11、应付账款

账龄	2003年6月30日		2002年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以下	30,706,052.42	46.76%	31,361,112.88	42.73%
1-2年	24,582,791.05	37.44%	35,591,658.74	48.49%
2-3年	8,894,602.04	13.55%	3,970,848.04	5.41%
3年以上	1,480,333.61	2.25%	2,476,371.40	3.37%
<b>合计</b>	<b>65,663,779.12</b>	<b>100%</b>	<b>73,399,991.06</b>	<b>100%</b>

注：本账户期末余额中无应付持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

## 12、预收账款

账龄	2003年6月30日		2002年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以下	14,171,159.22	95.40%	56,467,341.77	97.97%
1-2年	422,109.68	2.84%	1,035,155.13	1.80%
2-3年	204,623.92	1.38%	134,194.44	0.23%
3年以上	56,280.93	0.38%		
<b>合计</b>	<b>14,854,173.75</b>	<b>100%</b>	<b>57,636,691.34</b>	<b>100%</b>

注：

(1)、预收账款期末余额中无预收持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

(2)、期末余额比期初减少74.23%，其主要原因是结转出口古巴轻工物资项目收入而减少了预收帐款额。

**13、应付股利**

股东名称	2003年6月30日	2002年12月31日
中国成套设备进出口(集团)总公司		23,400,000.00
安徽省外经建设(集团)公司		454,350.00
浙江中大(集团)股份有限公司		454,350.00
中国土产畜产进出口总公司		454,350.00
中国出国人员服务总公司		64,350.00
社会公众股		13,650,000.00
<b>合 计</b>		<b>38,477,400.00</b>

**14、应交税金**

税 种	2003年6月30日	2002年12月31日
增值税	-16,974,873.64	-23,212,271.74
营业税	61,390.19	189,468.73
城建税	35,602.91	13,262.81
个人所得税	2,756,659.86	202,875.57
所得税	1,629,698.10	5,850,257.48
投资方向调节税	78,123.01	78,123.01
印花税	5,792.09	14,120.86
房产税		12,000.00
<b>合 计</b>	<b>-12,407,607.48</b>	<b>-16,852,163.28</b>

注：应交税金期末余额比期初增加 445 万元，主要是由于增值税、个人所得税与所得税的

变动所致。

### 15、其他应付款

账龄	2003年6月30日		2002年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以下	6,712,325.43	64.40%	12,103,166.37	92.08%
1-2年	3,611,166.02	34.64%	891,567.52	6.78%
2-3年				
3年以上	100,000.00	0.96%	150,000.00	1.14%
<b>合计</b>	<b>10,423,491.45</b>	<b>100%</b>	<b>13,144,733.89</b>	<b>100%</b>

注：其他应付款期末余额中无应付持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

### 16、预提费用

明细项目	2003年6月30日	2002年12月31日
房租	556,949.31	535,336.88
贷款利息		
<b>合 计</b>	<b>556,949.31</b>	<b>535,336.88</b>

### 17、长期应付款

明细项目	2003年6月30日	2002年12月31日
多哥政府租赁费	410,253.75	410,253.75
多哥糖联合作风险抵押金	5,589,000.00	5,589,000.00
<b>合 计</b>	<b>5,999,253.75</b>	<b>5,999,253.75</b>

**18、股本**

单位：股

股本结构	期初数	本期增减变动			期末数
		送股	资本公积转 股	其他 小 计	
一、尚未流通股份					
境内法人持有股	190,980,000.00				190,980,000.00
尚未流通股份合计：	190,980,000.00				190,980,000.00
二、已流通股份					
境内上市的人民币普通股	105,000,000.00				105,000,000.00
已流通股份合计：	105,000,000.00				105,000,000.00
<b>三、股份总数</b>	<b>295,980,000.00</b>				<b>295,980,000.00</b>

**19、资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	428,571,792.44			428,571,792.44
申购资金利息	15,628,526.32			15,628,526.32
<b>合 计</b>	<b>444,200,318.76</b>			<b>444,200,318.76</b>

**20、盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,022,062.50			29,022,062.50
法定公益金	29,022,062.50			29,022,062.50
<b>合 计</b>	<b>58,044,125.00</b>			<b>58,044,125.00</b>

## 21、未分配利润

<b>2003年初未分配利润</b>	<b>1,086,242.23</b>
加：2003年1-6月净利润	18,964,545.74
减：提取法定盈余公积金	
提取公益金	
应付普通股股利	
<b>2003年6月30日未分配利润</b>	<b>20,050,787.97</b>

## 22、主营业务收入及成本

(1)按业务分部列示主营业务收入、主营业务成本如下：

项目	2003年度1-6月份		2002年度1-6月份	
	收入	成本	收入	成本
成套设备进出口	90,431,778.06	80,314,659.95	145,859,815.59	112,348,342.76
一般贸易	162,915,383.89	137,241,078.04	118,628,255.27	104,162,410.42
境外经营	15,580,921.61	10,659,683.89	17,397,283.06	10,502,519.08
其他	8,757,519.34	7,770,169.14	3,911,921.47	3,237,927.74
<b>合 计</b>	<b>277,685,602.90</b>	<b>235,985,591.02</b>	<b>285,797,275.39</b>	<b>230,251,200.00</b>

注：本期主营业务收入中前五名客户收入总金额为177,798,395.58元，占本期主营业务收入的64.03%。

## (2) 按地区分部列示的主营业务收入、主营业务成本如下:

项目	2003年度1-6月份		2002年度1-6月份	
	收入	成本	收入	成本
境外	253,653,886.66	213,292,726.45	278,753,557.17	225,745,676.91
境内	24,031,716.24	22,692,864.57	7,043,718.22	4,505,523.09
<b>合 计</b>	<b>277,685,602.90</b>	<b>235,985,591.02</b>	<b>285,797,275.39</b>	<b>230,251,200.00</b>

注：本期境内收入、成本都较2002年同期有较大增加，主要是因为母公司本期进口业务增加，同时增加了大连中成进出口有限公司的营业收入、成本，2002年同期大连中成进出口有限公司尚未设立。

## 23、财务费用

项 目	2003年度1-6月 份	2002年度1-6月 份
利息支出		387,500.00
减：利息收入	2,273,198.06	3,789,433.30
减：贴息		
汇兑损失		1,072,297.95
减：汇兑收益	835,507.65	293,393.75
手续费及其他	230,172.87	199,746.99
<b>合 计</b>	<b>-2,878,532.84</b>	<b>-2,423,282.11</b>

**24、投资收益**

项 目	2003年度1-6月份	2002年度1-6月份
一、短期投资收益	488,712.75	
二、长期股权投资收益		
1、非控股公司分来的利润		
2、按权益法核算的投资收益	1,540,355.83	605,075.68
3、股权投资差额摊销		
<b>合 计</b>	<b>2,029,068.58</b>	<b>605,075.68</b>

注：投资收益比去年同期增加235.34%，主要是本期包含了已不在合并范围的中关村丰台园中成科技创业投资有限公司收益，短期投资收益主要为本期公司投资期货收益。

**25、营业外收入**

项 目	2003年度1-6月份	2002年度1-6月份
往来款溢余		
罚款	4,856.00	
清理固定资产收益		
其 他	6,075.04	28,392.90
<b>合 计</b>	<b>10,931.04</b>	<b>28,392.90</b>

**26、营业外支出**

项 目	2003年度1-6月份	2002年度1-6月份
固定资产清理	2,751.56	
捐赠		
固定资产减值准备		
罚款支出	6,150.00	
其他		37,434.00
<b>合 计</b>	<b>8,901.56</b>	<b>37,434.00</b>

**(二) 母公司会计报表主要项目注释:**

**1、 应收账款**

账 龄	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	282,545,037.61	93.47%	14,127,251.88	150,261,766.09	83.63%	7,912,469.31
1—2年	6,497,265.60	2.15%	649,726.56	19,695,249.53	10.96%	2,722,778.65
2—3年	9,436,827.49	3.12%	2,831,048.26	6,598,057.62	3.67%	1,979,417.29
3—4年	1,520,579.64	0.50%	760,289.83	2,532,668.86	1.41%	1,266,334.43
4—5年	1,715,079.58	0.57%	1,545,831.89			
5年以上	585,886.30	0.19%	585,886.30	585,886.30	0.33%	585,886.30
<b>合计</b>	<b>302,300,676.22</b>	<b>100%</b>	<b>20,500,034.72</b>	<b>179,673,628.40</b>	<b>100%</b>	<b>14,466,885.98</b>

注：本账户期末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

**2、其他应收款**

账 龄	2003年6月30日			2002年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	24,872,263.90	88.03%	1,487,743.48	27,801,879.30	84.81%	1,390,094.47
1—2年	1,331,115.76	4.71%	133,111.58	2,565,934.21	7.83%	256,593.42
2—3年	45,850.50	0.16%	13,755.15	361,803.50	1.10%	108,541.05
3—4年	120,196.96	0.43%	60,098.49	118,436.57	0.36%	59,218.29
4—5年	288,022.11	1.02%	230,417.69	288,022.11	0.88%	230,417.69
5年以上	1,596,707.95	5.65%	1,596,707.95	1,643,627.95	5.02%	1,643,627.95
<b>合计</b>	<b>28,254,157.18</b>	<b>100%</b>	<b>3,521,834.34</b>	<b>32,779,703.64</b>	<b>100%</b>	<b>3,688,492.87</b>

**3、长期股权投资**

明细项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资	201,664,593.82	8,621,234.43	6,893,974.47	203,391,853.78
<b>合 计</b>	<b>201,664,593.82</b>	<b>8,621,234.43</b>	<b>6,893,974.47</b>	<b>203,391,853.78</b>

**(1) 股票投资**

被投资单位名称	股份类别	持股比例	持股数量	投资金额	期末市值
申能股份有限公司	法人股		11万股	310,500.00	1,302,400.00
<b>合 计</b>			<b>11万股</b>	<b>310,500.00</b>	<b>1,302,400.00</b>

## (2) 其他股权投资

被投资单位 名称	投资 期限	初始投资额	投资成本 (1)	持股 比例	本期损益增 减额(2)	累计权益增减 额(3)	期末金额 (4)=(1)+(3)	减值 准备
宁夏星日电子股份有限公司		769,200.00	769,200.00	0.99%			769,200.00	
中国成套设备进出口云南股份有限公司	长期	5,000,000.00	5,000,000.00	15.6%	0	0	5,000,000.00	
北京中成高科贸有限责任公司	20年	1,500,000.00	1,499,400.00	51%	-94,619.46	-1,120,800.76	378,599.24	
中国成套设备进出口广州股份有限公司	长期	2,320,000.00	2,320,000.00	4%	0	0	2,320,000.00	
泛成国际货运有限公司	15年	14,204,287.83	14,204,287.83	50%	623,100.65	4,690,881.80	18,895,169.63	
中国-多哥有限公司	长期	13,686,096.30	13,686,096.30	100%	-3,196,336.54	11,697,348.13	25,383,444.43	
中吉纸业股份公司	长期	37,124,992.00	37,124,992.00	27.5%	0	0	37,124,992.00	
北京中成越洋软件技术有限公司	长期	4,080,000.00	4,080,000.00	68%	-363,507.46	-1,125,411.04	2,954,588.96	
东华工程科技股份有限公司	长期	6,500,000.00	6,500,000.00	13%	0	0	6,500,000.00	
中关村丰台园中成科技创业投资有限公司	50年	50,000,000.00	50,000,000.00	46.3%	917,255.18	943,764.27	50,943,764.27	
大连中成进出口有限公司	长期	50,000,000.00	50,001,890.00	89.77%	2,195,792.59	2,809,705.25	52,811,595.25	
<b>合计</b>		<b>185,185,865.13</b>	<b>185,185,865.13</b>		<b>81,684.96</b>	<b>17,895,487.65</b>	<b>203,081,353.78</b>	

注：对中国—多哥有限公司投资期初余额为28,579,780.97，本期增加数3,697,637.93元为本期损益调整，本期减少数6,893,974.47元为该公司宣告分配的利润。

**4、 主营业务收入及成本**

项 目	2003年度1-6月份		2002年度1-6月份	
	收入	成本	收入	成本
成套设备进出口	58,840,609.98	52,366,541.60	145,859,815.59	112,348,342.76
一般贸易	162,915,383.89	137,241,078.04	118,628,255.27	104,162,410.42
其他			3,108,313.09	2,513,705.28
<b>合 计</b>	<b>221,755,993.87</b>	<b>189,607,619.64</b>	<b>267,596,383.95</b>	<b>219,024,458.46</b>

注：

(1) 本期主营业务收入中前五名客户收入总金额为177,798,395.58元，占公司本期主营业务收入总额的80.18%。

(2) 主营业务收入较去年同期减少17.13%，主要原因是DAP项目终止以及成套设备出口项目开发期较长所致。

**5、 投资收益**

项 目	2003年度1-6月份	2002年度1-6月份
一、短期投资收益	468,000.00	
二、长期投资收益	6,975,659.43	4,842,718.63
1、非控股公司分来的利润		
2、按权益法核算的投资收益	6,975,659.43	4,842,718.63
3、股权投资差额摊销		
<b>合 计</b>	<b>7,443,659.43</b>	<b>4,842,718.63</b>

注：投资收益比去年同期增加53.71%，主要是本期增加了大连中成进出口有限公司收益，2002年同期该公司尚未设立。

## 七、关联交易

### 1、存在控制关系的关联方情况

#### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司 关系	经济性质 或企业类 型	法定 代表人
中国成套设备进出口(集团)总公司	北京市东城区安定门西滨河路9号	承担我国对外经济援助项目和对外提供一般物资援助	主要发起人	全民所有制	李志岷
中国-多哥有限公司	多哥洛美	制糖	子公司	有限责任	葛小和
北京中成高科贸有限责任公司	北京高新技术开发区丰台园	技术开发	子公司	有限责任	赵辉
北京中成越洋软件技术有限公司	北京市丰台区富丰路2号	软件开发	子公司	有限责任	郜卓
大连中成进出口有限公司	大连市中山区五五路三号	自营和代理进出口业务等	子公司	有限责任	王明富

#### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:万元)

企业名称	年初数	本期增加 数	本期减少 数	期末数
中国成套设备进出口(集团)公司	40,000			40,000
中国-多哥有限公司	25万美元			25万美元
北京中成高科贸有限责任公司	294			294
北京中成越洋软件技术有限公司	600			600
大连中成进出口有限公司	5,570			5,570

**(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化 (单位: 万元)**

企业名称	年初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国成套设备进出口 (集团) 公司	48,606.08	60.81%	1,153.23				49,759.31	60.81%
中国-多哥有限公司	2,857.98	100%	369.76		689.40		2,538.34	100%
北京中成高科贸有限 责任公司	47.32	51%			9.46		37.86	51%
北京中成越洋软件技 术有限公司	331.81	68%			36.35		295.46	68%
大连中成进出口有限 公司	5,061.58	89.77%	219.58				5,281.16	89.77%

**2、不存在控制关系的关联方情况:**

企业名称	与本企业关系
安徽省外经建设(集团)公司	发起人
浙江中大(集团)股份有限公司	发起人
中国土畜产进出口总公司	发起人
中国出国人员服务总公司	发起人
中国成套设备进出口上海公司	同一母公司
中国成套设备进出口天津公司	同一母公司
中国成套设备进出口丹东分公司	同一母公司
中国成套设备进出口大连公司	同一母公司
中国成套设备进出口广州股份有限公司	同一母公司
中国成套设备进出口云南股份有限公司	同一母公司
中成国际运输公司	同一母公司
中成工贸公司	同一母公司
中吉纸业股份公司	参股公司

### 3、关联方交易情况

#### (1) 商标使用许可

根据中国成套设备进出口（集团）总公司与本公司签订的《服务商标使用许可协议》，本公司被授予服务商标“COMPLANT”的使用许可。

#### (2) 代理

根据中国成套设备进出口（集团）总公司与本公司签订的《代理协议》，中国成套设备进出口（集团）总公司代理本公司从事缔结协议、索赔与诉讼等业务活动。本公司以中国成套设备进出口（集团）总公司及其子公司名义签订的合同在本期实现的收入总额为 5,860.65 万元，占本期主营业务收入的 21.11%。

#### (3) 经营协作

根据中国成套设备进出口（集团）总公司与本公司签订的《经营协作协议》，中国成套设备进出口（集团）总公司以市场的公平合理价格为本公司提供经营协作。

#### (4) 租赁

根据中国成套设备进出口（集团）总公司与本公司签订的《房屋租赁协议》，本公司于 2003 年 7 月 10 日向其支付今年上半年房租 170 万元。

#### (5) 担保

本公司与中国成套设备进出口（集团）总公司之间无互为担保情况；本期公司没有提供任何对外担保事项。

#### (6) 销售货物及提供技术服务

公司向参股公司中吉纸业股份公司出口一般物资及提供技术服务，本期按合同价格确认收入 439,668.33 元，截止 2003 年 6 月 30 日累计未结算的款项为 6,026,114.22 元。

## 4、关联方往来发生额余额

项目及关联方名称	款项性质	本期发生额	2003.06.30	2002.12.31
(1) 应收账款				
中吉纸业股份公司	货款	439,668.33	6,026,114.22	5,586,445.89
(2) 其他应收款				
中国成套设备进出口天津公司	业务往来款	-234,680.34	7,194,399.88	7,429,080.22
中国成套设备进出口上海公司	业务往来款	-1,192,874.99	4,342,209.40	5,535,084.39
中成工贸公司	业务往来款	-300,000.00		300,000.00
中吉纸业股份公司	待转投资款	0.00	6,734,119.58	6,734,119.58
(3) 其他应付款				
中国成套设备进出口天津公司	业务往来款	-50,000.00	100,000.00	150,000.00
(4) 应付股利				
中国成套设备进出口(集团)总公司	股利	-23,400,000.00		23,400,000.00
安徽省外经建设(集团)公司	股利	-454,350.00		454,350.00
浙江中大(集团)股份有限公司	股利	-454,350.00		454,350.00
中国土产畜产进出口总公司	股利	-454,350.00		454,350.00
中国出国人员服务总公司	股利	-64,350.00		64,350.00

## 八、或有事项及承诺事项

本公司没有需披露的或有事项及承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项 无

## 十、其他重要事项 无

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的财务负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本。

中成进出口股份有限公司  
二〇〇三年半年度报告正文盖章签署页

中成进出口股份有限公司董事长：邹宝中

中成进出口股份有限公司  
二〇〇三年八月十四日